

河南黄河旋风股份有限公司

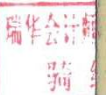
以自筹资金预先投入募集资金

投资项目情况报告的鉴证报告

瑞华核字[2015]48060026 号

目 录

一、 鉴证报告	1-2
二、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告	3-4
三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、 签字注册会计师资格证书（复印件）	





通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen

Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): 传真 (Fax): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于河南黄河旋风股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的 鉴证报告

瑞华核字[2015]48060026 号

河南黄河旋风股份有限公司董事会：

我们接受委托，对河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2015年11月30日止，以自筹资金预先投入于2015年5月21日发布的《河南黄河旋风股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》，以及2015年6月24日发布的《黄河旋风股份有限公司关于实施2014年度利润分配方案后调整发行股份购买资产并募集配套资金的发行价格和发行数量的公告》所载募集资金投资项目（以下简称“募集资金投资项目”）的情况报告（以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”）执行了鉴证工作。

贵公司董事会的责任是按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。这种责任包括设计、执行和维护必要的内部控制，保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取充分适当的证据。选



择的鉴证程序取决于我们的职业判断,包括对由于舞弊或错误导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制,以设计恰当的鉴证程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。在我们的鉴证工作范围内,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信,我们获取的证据是充分的、适当的,为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为,上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的有关要求编制。

本鉴证报告仅供河南黄河旋风股份有限公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之参考目的,不得用作任何其它目的。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京
1101080363885
二〇一五年十二月二十八日

中国注册会计师

侯立勋

中国注册会计师

肖玲

河南黄河旋风股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 10 月 20 日签发的证监许可[2015]2307 号文《关于核准河南黄河旋风股份有限公司向陈俊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，河南黄河旋风股份有限公司(以下简称“本公司”)获准非公开发行人民币普通股 43,795,620 股，每股发行价格为人民币 9.59 元，股款以人民币缴足，计人民币 419,999,995.80 元，扣除承销费人民币 11,000,000.00 元后，实收股款人民币 408,999,995.80 元。本次发行费用合计人民币 13,077,367.05 元，包括保荐费用、承销费用、律师费、会计师费、登记费用。扣除承销费和应支付的中介机构费和其他发行相关费用 2,077,367.05 元后，净募集资金共计人民币 406,922,628.75 元，上述资金于 2015 年 12 月 11 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字（2015）第 02050011 号验资报告。

二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据 2015 年 5 月 21 日发布的《河南黄河旋风股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，以及 2015 年 6 月 24 日发布的《黄河旋风股份有限公司关于实施 2014 年度利润分配方案后调整发行股份购买资产并募集配套资金的发行价格和发行数量的公告》，本公司计划将募集资金用于宝石级大单晶金刚石产业化项目和补充流动资金。

根据《发行草案》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。截至 2015 年 11 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 172,452,417.13 元，具体运用情况如下：

(单位：人民币元)

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	截至 2015 年 11 月 30 日止以 自筹资金预先投入金额
1	宝石级大单晶金刚石产业化项目	330,000,000.00	172,452,417.13
合计		330,000,000.00	172,452,417.13

(单位：人民币元)

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	截至 2015 年 11 月 30 日止以 自筹资金预先投入金额
1	宝石级大单晶金刚石产业化项目	330,000,000.00	172,452,417.13
合计		330,000,000.00	172,452,417.13

本公司董事会认为，本公司已经按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2015 年 11 月 30 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

河南黄河旋股份有限公司董事会

二〇一五年十二月二十八日

法定代表人： 乔秋生 主管会计工作负责人： 刘建设 会计机构负责人： 张永建

日 期： 20151231 日 期： 20151231 日 期： 20151231



编号:No.0 01069733

营业执照



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



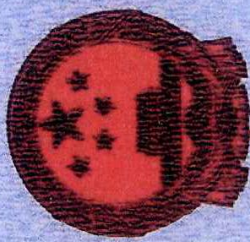
在线扫码获取详细信息

登记机关



2015 年 04 月 17 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所
执业证书

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式:

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

明
说

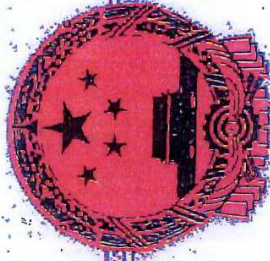
证书序号: NO. 019628

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制

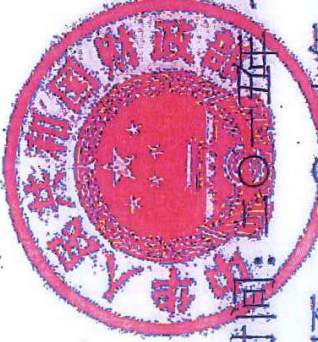


证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特准)中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月

证书有效期至: 二〇一七年七月

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会 姓名: 侯立刚 Full name: 侯立刚 性别: 男 Sex: 男 出生日期: 1971-10-12 Date of birth: 1971-10-12 工作单位: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司 Working unit: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司 身份证号码: 441402711012001 Identity card No.:	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2012年6月26日
年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 2014.7.29	注册会计工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred from 同意调入 Agree the holder to be transferred to 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2012年8月1日



姓名 肖玲
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-07-28
Date of birth
工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 431281197107281423
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440300480063
No. of certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一一年十一月十日
Date of issuance



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年7月27日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月27日

证书编号: 440300480063
No. of certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一一年十一月十日
Date of issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年7月27日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月27日